



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA PUGLIA
LICEO POLIVALENTE STATALE "Don Quirico PUNZI"

Via Madonna del Soccorso, 14
72014 CISTERNINO (BR)

Codice Fiscale: 90015830749 Codice Meccanografico: BRPM04000V

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2016

Il conto consuntivo per l'anno 2016 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2016 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2016 approvato dal Consiglio d'Istituto il 13/02/2016 con provvedimento n. 1 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	292.603,38	Programmazione definitiva	261.505,01	<i>Disp. fin. da programmare</i> 31.098,37
Accertamenti	197.004,40	Impegni	211.772,85	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -14.768,45
Riscossioni competenza	149.780,78	Pagamenti competenza	143.142,54	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
residui	12.329,83	residui	31.072,09	-12.104,02
Somme rimaste da riscuotere	47.223,62	Somme rimaste da pagare	68.630,31	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -21.406,69
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	30.141,09	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	77.364,71	Totale residui passivi	68.630,31	<i>Sbilancio residui (b)</i> 8.734,40
			Saldo cassa iniziale (c)	84.200,15
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	<i>(a+b+c)</i>	80.830,53

CONTO FINANZIARIO 2016

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	95.598,98	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	64.449,81	64.449,81	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	21.932,45	21.932,45	100,00%
Contributi da privati	109.582,20	109.582,20	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	1.039,94	1.039,94	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	292.603,38	197.004,40	
Disavanzo di competenza		14.768,45	
Totale a pareggio		211.772,85	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto. Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2016.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

Aggr. 01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato

Previsione iniziale € 84.091,75
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 84.091,75

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -
 Annotazioni:

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 11.507,23
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 11.507,23

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -
 Annotazioni:

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) €

0,00

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 19.244,84
 Variazioni in corso d'anno € 39.483,89

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/05/2016		E	14.939,15	Assegnazione finanziamento Alternanza Scuola lavoro nota prot. 1349 del 3/02/2016
13/05/2016		E	522,75	Assegnazione art. 17 ai sensi del D.M.435/15 attività di Alternanza scuola lavoro
29/10/2016	8	E	7.645,67	Maggiore accertamento risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico periodo settembre-dicembre 2016 giusta nota n. 14307 del 29 settembre 2016
30/12/2016	11	E	16.376,32	maggiore accertamento x spese di funzionamento didattico amministrativo, handicap, compensi revisori dei Conti e alternanza scuola lavoro

Previsione definitiva € 58.728,73
 Somme accertate € 58.728,73
 Riscosso € 58.323,73
 Rimaste da riscuotere € 405,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) Fin. spese di funz. amm.vo e didattico € 32.175,73 - 03) Finanz. compensi revisori dei conti € 3.972,51 - 18) Finanz. Alternanza Scuola Lavoro € 22.580,49

Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 5.721,08

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/05/2016	5	E	1.104,42	Finanziamento DL 104 2013 2014 ART. 8 PERCORSI ORIENTAMENTO
29/10/2016	9	E	558,06	Maggiori accertamenti fondi per Piano Nazionale Lauree Scientifiche, nell'ambito del Progetto C.R.I.T. Mediatori Culturali, contributi esami eccl e progetto esploratori della memoria pervenuti dall'Assoc. Nazionale Mutilati ed invalidi di guerra -Roma
30/12/2016	12	E	1.098,60	Maggiori accertamenti fondi recupero estivo , corso esami docenti e rimborso esami di stato erroneamente liquidato ad altro personale
30/12/2016	13	E	2.960,00	Maggiore e minore accertamento x l'incentivo economico a favore degli studenti che hanno conseguito il diploma nell'a.s. 2015/2016 con la votazione 100/L contributo alunni per esami ECDL e contributo volontario non vincolati alunni

Previsione definitiva € 5.721,08
 Somme accertate € 5.721,08
 Riscosso € 5.721,08
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

02) Erogazione fondi - recupero per alunni sospesi € 938,60 - 03) Erogaz fondi Progetti orientamento D.L. 104 € 1.104,42 - 04) Progetto PLS 3 € 145,00 - 05) Finanz studenti diploma con valutazione 100 e lode € 2.960,00 - 14) Progetto CRIT € 413,06 - 23) Finanz Concorso docenti spese prove scritte € 160,00

Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 21.932,45

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/05/2016	4	E	21.997,00	Finanziamento FESR ob. 10.8 REALIZZAZIONE AMBIENTI DIGITALI Avviso prot.n. AOODGEFID/12810 del 15/10/2015
30/12/2016	19	E	-64,55	Minore accertamento nell'ambito del Progetto FESR - OB .10.8 - Realizzazione Ambienti Digitali

Previsione definitiva € 21.932,45
Somme accertate € 21.932,45
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 21.932,45 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 02) Finanz. - Fondi Piani Integrati - FESR € 21.932,45

Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

--	--	--	--	--

Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

Previsione iniziale	€	20.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	-47,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2016	13	E	-47,50	Maggiore e minore accertamento x l'incentivo economico a favore degli studenti che hanno conseguito il diploma nell'a.s. 2015/2016 con la votazione 100/L contributo alunni per esami ECDL e contributo volontario non vincolati alunni

Previsione definitiva	€	19.952,50	
Somme accertate	€	19.952,50	
Riscosso	€	17.976,33	
Rimaste da riscuotere	€	1.976,17	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) Contributo liberale alunni ampl. off. form.etc. € 19.952,50
 Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	54.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	35.629,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/05/2016	6	E	25.117,50	Maggiori entrate per versamenti visite guidate
28/05/2016	7	E	4.517,00	Maggiori accertamenti quote esami nell'ambito del progetto "Clefit" a. 2016
29/10/2016	9	E	630,00	Maggiori accertamenti fondi per Piano Nazionale Lauree Scientifiche, nell'ambito del Progetto C.R.I.T. Mediatori Culturali, contributi esami ecdl e progetto esploratori della memoria pervenuti dall'Assoc. Nazionale Mutilati ed invalidi di guerra -Roma
29/10/2016	10	E	5.089,00	Maggiori accertamenti per visite guidate e viaggi di istruzione e prelievamento dall'avanzo di amministrazione non vincolato
30/12/2016	13	E	-3.921,40	Maggiore e minore accertamento x l'incentivo economico a favore degli studenti che hanno conseguito il diploma nell'a.s. 2015/2016 con la votazione 100/L contributo alunni per esami ECDL e contributo volontario non vincolati alunni
30/12/2016	17	E	4.197,60	Maggiore accertamento x visite guidate e viaggi di istruzione

Previsione definitiva	€	89.629,70	
Somme accertate	€	89.629,70	
Riscosso	€	66.719,70	
Rimaste da riscuotere	€	22.910,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) Contributo assicurazione volontaria € 1.988,60 - 02) Contributo alunni x visite guidate e didattiche € 74.244,10 - 04) Contributo alunni progetto Clefit € 12.677,00 - 08) Progetto Esami ECDL € 720,00

Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale € 6.000,00
Variazioni in corso d'anno € -6.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2016	18	E	-6.000,00	Minore accertamento da parte della Ditta SOMED gestione distributori automatici

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche

Aggr. 06 Voce 01 – Azienda agraria

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 06 Voce 02 – Azienda speciale

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 06 Voce 03 – Attività per conto terzi

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 06 Voce 04 – Attività convittuale

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 70,00
Variazioni in corso d'anno € -17,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2016	16	E	-17,40	Minore accertamento per interessi bancari e postali

Previsione definitiva € 52,60
Somme accertate € 52,60
Riscosso € 52,60
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 07 Voce 02 – Rendite

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva	€	0,00		
Somme accertate	€	0,00		
Riscosso	€	0,00		
Rimaste da riscuotere	€	0,00		(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

Previsione iniziale	€	0,00		
Variazioni in corso d'anno	€	987,34		

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/05/2016	3	E	198,34	Restituzione da parte della Banca Carime compenso relativo al progetto formazione del personale per errata comunicazione n. c/c bancario relatore corso aggiornamento Gigante Luciano Lazzaro
29/10/2016	9	E	300,00	Maggiori accertamenti fondi per Piano Nazionale Lauree Scientifiche, nell'ambito del Progetto C.R.I.T. Mediatori Culturali, contributi esami eccl e progetto esploratori della memoria pervenuti dall'Assoc. Nazionale Mutilati ed invalidi di guerra -Roma
29/10/2016	10	E	318,00	Maggiori accertamenti per visite guidate e viaggi di istruzione e prelevamento dall'avanzo di amministrazione non vincolato
30/12/2016	12	E	171,00	Maggiori accertamenti fondi recupero estivo , corso esami docenti e rimborso esami di stato erroneamente liquidato ad altro personale

Previsione definitiva	€	987,34		
Somme accertate	€	987,34		
Riscosso	€	987,34		
Rimaste da riscuotere	€	0,00		(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
15) Restituzione somme banca CARIME € 198,34 - 16) Rimborsi € 789,00

Annotazioni:

AGGREGATO 08 – Mutui

Aggr. 08 Voce 01 – Mutui

Previsione iniziale	€	0,00		
Variazioni in corso d'anno	€	0,00		

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva	€	0,00		
Somme accertate	€	0,00		
Riscosso	€	0,00		
Rimaste da riscuotere	€	0,00		(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 08 Voce 02 – Anticipazioni

Previsione iniziale	€	0,00		
Variazioni in corso d'anno	€	0,00		

Data	N.	Finalizzate	Importo	Descrizione
------	----	-------------	---------	-------------

	Decreto	Delibera C.I.		

Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	127.308,47	88.145,82	69,24%
Progetti	133.234,30	123.627,03	92,79%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	962,24	0,00	-
Totale spese	261.505,01	211.772,85	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		211.772,85	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale	€	31.750,23
Variazioni in corso d'anno	€	16.886,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/10/2016	8	E	2/3	2.345,00	Maggiore accertamento risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico periodo settembre-dicembre 2016 giusta nota n. 14307 del 29 settembre 2016
29/10/2016	8	E	3/1	145,00	Maggiore accertamento risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico periodo settembre-dicembre 2016 giusta nota n. 14307 del 29 settembre 2016
29/10/2016	8	E	3/2	2.991,85	Maggiore accertamento risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico periodo settembre-dicembre 2016 giusta nota n. 14307 del 29 settembre 2016
29/10/2016	8	E	3/5	1.167,00	Maggiore accertamento risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico periodo settembre-dicembre 2016 giusta nota n. 14307 del 29 settembre 2016
29/10/2016	8	E	3/8	404,02	Maggiore accertamento risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico periodo settembre-dicembre 2016 giusta nota n. 14307 del 29 settembre 2016
29/10/2016	8	E	4/1	79,35	Maggiore accertamento risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico periodo settembre-dicembre 2016 giusta nota n. 14307 del 29 settembre 2016
29/10/2016	8	E	4/4	513,45	Maggiore accertamento risorse finanziarie per

					funzionamento amministrativo didattico periodo settembre-dicembre 2016 giusta nota n. 14307 del 29 settembre 2016
30/12/2016	11	E	2/3	460,34	maggiore accertamento x spese di funzionamento didattico amministrativo, handicap , compensi revisori dei Conti e alternanza scuola lavoro
30/12/2016	11	E	3/1	2.905,00	maggiore accertamento x spese di funzionamento didattico amministrativo, handicap , compensi revisori dei Conti e alternanza scuola lavoro
30/12/2016	11	E	3/6	2.009,77	maggiore accertamento x spese di funzionamento didattico amministrativo, handicap , compensi revisori dei Conti e alternanza scuola lavoro
30/12/2016	11	E	3/8	148,05	maggiore accertamento x spese di funzionamento didattico amministrativo, handicap , compensi revisori dei Conti e alternanza scuola lavoro
30/12/2016	11	E	3/10	20,00	maggiore accertamento x spese di funzionamento didattico amministrativo, handicap , compensi revisori dei Conti e alternanza scuola lavoro
30/12/2016	11	E	4/1	2.191,95	maggiore accertamento x spese di funzionamento didattico amministrativo, handicap , compensi revisori dei Conti e alternanza scuola lavoro
30/12/2016	11	E	4/4	1.522,62	maggiore accertamento x spese di funzionamento didattico amministrativo, handicap , compensi revisori dei Conti e alternanza scuola lavoro
30/12/2016	16	E	7/1	-17,40	Minore accertamento per interessi bancari e postali

Previsione definitiva	€	48.636,23	
Somme impegnate	€	36.513,84	
Pagato	€	16.141,98	
Rimasto da pagare	€	20.371,86	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	48.636,23	
Residua disponibilità finanziarie	€	12.122,39	

Annotazioni:

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	€	58.683,00
Variations in corso d'anno	€	1.583,58

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/05/2016	5	E	3/2	1.104,42	Finanziamento DL 104 2013 2014 ART. 8 Percorsi Orientamento
29/10/2016	9	E	2/3	300,00	Maggiori accertamenti fondi per Piano Nazionale Lauree Scientifiche, nell'ambito del Progetto C.R.I.T. Mediatori Culturali, contributi esami eccl e progetto esploratori della memoria pervenuti dall'Assoc. Nazionale Mutilati ed invalidi di guerra -Roma
29/10/2016	9	E	3/2	1.188,06	Maggiori accertamenti fondi per Piano Nazionale Lauree Scientifiche, nell'ambito del Progetto C.R.I.T. Mediatori Culturali, contributi esami eccl e progetto esploratori della memoria pervenuti dall'Assoc. Nazionale Mutilati ed invalidi di guerra -Roma
30/12/2016	13	E	2/2	2,60	Maggiore e minore accertamento x l'incentivo economico a favore degli studenti che hanno conseguito il diploma nell'a.s. 2015/2016 con la votazione 100/L contributo alunni per esami ECCL e contributo volontario non vincolati alunni
30/12/2016	13	E	3/2	90,00	Maggiore e minore accertamento x l'incentivo economico a favore degli studenti che hanno conseguito il diploma nell'a.s. 2015/2016 con la votazione 100/L contributo alunni per esami ECCL e contributo volontario non vincolati alunni
30/12/2016	13	E	3/4	384,00	Maggiore e minore accertamento x l'incentivo economico a favore degli studenti che hanno conseguito il diploma nell'a.s. 2015/2016 con la votazione 100/L contributo alunni per esami ECCL e contributo volontario non vincolati alunni

30/12/2016	13	E	3/6	-4.101,46	Maggiore e minore accertamento x l'incentivo economico a favore degli studenti che hanno conseguito il diploma nell'a.s. 2015/2016 con la votazione 100/L contributo alunni per esami ECDL e contributo volontario non vincolati alunni
30/12/2016	13	E	3/7	-2.600,78	Maggiore e minore accertamento x l'incentivo economico a favore degli studenti che hanno conseguito il diploma nell'a.s. 2015/2016 con la votazione 100/L contributo alunni per esami ECDL e contributo volontario non vincolati alunni
30/12/2016	13	E	3/8	2.680,43	Maggiore e minore accertamento x l'incentivo economico a favore degli studenti che hanno conseguito il diploma nell'a.s. 2015/2016 con la votazione 100/L contributo alunni per esami ECDL e contributo volontario non vincolati alunni
30/12/2016	13	E	3/10	-79,65	Maggiore e minore accertamento x l'incentivo economico a favore degli studenti che hanno conseguito il diploma nell'a.s. 2015/2016 con la votazione 100/L contributo alunni per esami ECDL e contributo volontario non vincolati alunni
30/12/2016	13	E	3/12	-384,00	Maggiore e minore accertamento x l'incentivo economico a favore degli studenti che hanno conseguito il diploma nell'a.s. 2015/2016 con la votazione 100/L contributo alunni per esami ECDL e contributo volontario non vincolati alunni
30/12/2016	13	E	3/13	-2.048,16	Maggiore e minore accertamento x l'incentivo economico a favore degli studenti che hanno conseguito il diploma nell'a.s. 2015/2016 con la votazione 100/L contributo alunni per esami ECDL e contributo volontario non vincolati alunni
30/12/2016	13	E	4/3	2.960,00	Maggiore e minore accertamento x l'incentivo economico a favore degli studenti che hanno conseguito il diploma nell'a.s. 2015/2016 con la votazione 100/L contributo alunni per esami ECDL e contributo volontario non vincolati alunni
30/12/2016	13	E	4/4	2.088,12	Maggiore e minore accertamento x l'incentivo economico a favore degli studenti che hanno conseguito il diploma nell'a.s. 2015/2016 con la votazione 100/L contributo alunni per esami ECDL e contributo volontario non vincolati alunni

Previsione definitiva	€	60.266,58	
Somme impegnate	€	41.832,68	
Pagato	€	35.630,80	
Rimasto da pagare	€	6.201,88	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	60.263,98	
Residua disponibilità finanz	€	18.431,30	

Annotazioni:

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

Previsione iniziale	€	4.698,36
Variazioni in corso d'anno	€	1.467,94

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/05/2016	3	E	3/2	198,34	Restituzione da parte della Banca Carime compenso relativo al progetto formazione del personale per errata comunicazione n. c/c bancario relatore corso aggiornamento Gigante Luciano Lazzaro
30/12/2016	12	E	1/7	675,29	Maggiore accertamenti fondi recupero estivo , corso esami docenti e rimborso esami di stato erroneamente liquidato ad altro personale
30/12/2016	12	E	1/8	171,00	Maggiore accertamenti fondi recupero estivo , corso esami docenti e rimborso esami di stato erroneamente liquidato ad altro personale
30/12/2016	12	E	1/9	160,00	Maggiore accertamenti fondi recupero estivo , corso esami docenti e rimborso esami di stato erroneamente

					liquidato ad altro personale
30/12/2016	12	E	1/10	-207,57	Maggiore accertamenti fondi recupero estivo , corso esami docenti e rimborso esami di stato erroneamente liquidato ad altro personale
30/12/2016	12	E	1/11	518,22	Maggiore accertamenti fondi recupero estivo , corso esami docenti e rimborso esami di stato erroneamente liquidato ad altro personale
30/12/2016	12	E	3/2	-297,34	Maggiore accertamenti fondi recupero estivo , corso esami docenti e rimborso esami di stato erroneamente liquidato ad altro personale
30/12/2016	12	E	3/5	250,00	Maggiore accertamenti fondi recupero estivo , corso esami docenti e rimborso esami di stato erroneamente liquidato ad altro personale

Previsione definitiva	€	6.166,30	
Somme impegnate	€	3.869,00	
Pagato	€	1.282,84	
Rimasto da pagare	€	2.586,16	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.166,30	
Residua disponibilità finanz	€	2.297,30	

Annotazioni:

Attività - A04 - Spese d`investimento

Spese d`investimento

Previsione iniziale	€	7.000,00
Variazioni in corso d`anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2016	14	E	4/4	381,70	Variazione all'interno dell'attività A04
30/12/2016	14	E	6/3	-381,70	Variazione all'interno dell'attività A04

Previsione definitiva	€	7.000,00	
Somme impegnate	€	2.116,70	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	2.116,70	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	4.883,30	

Annotazioni:

Attività - A05 - Manutenzione edifici

Manutenzione edifici

Previsione iniziale	€	5.239,36
Variazioni in corso d`anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2016	15	E	2/3	800,00	Variazione all'interno dell'attività A05
30/12/2016	15	E	3/6	-2.928,34	Variazione all'interno dell'attività A05
30/12/2016	15	E	3/10	1.440,64	Variazione all'interno dell'attività A05
30/12/2016	15	E	4/4	687,70	Variazione all'interno dell'attività A05

Previsione definitiva	€	5.239,36	
Somme impegnate	€	3.813,60	
Pagato	€	3.457,40	
Rimasto da pagare	€	356,20	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.239,36	
Residua disponibilità finanz	€	1.425,76	

Annotazioni:

Gestioni economiche - G01 - Azienda agraria

Azienda agraria

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 0,00
Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Gestioni economiche - G02 - Azienda speciale

Azienda speciale

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 0,00
Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Gestioni economiche - G03 - Attività per conto terzi

Attività per conto terzi

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 0,00
Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Gestioni economiche - G04 - Attività convittuale

Attività convittuale

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 0,00
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Progetti - P80 - Clefit- certificazione europea

Clefit - certificazione europea

Previsione iniziale € 8.131,76
 Variazioni in corso d'anno € 4.517,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/05/2016	7	E	3/2	4.517,00	Maggiori accertamenti quote esami nell'ambito del progetto "Clefit" a. 2016

Previsione definitiva € 12.648,76
 Somme impegnate € 12.517,00
 Pagato € 12.517,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 12.648,76
 Residua disponibilità finanz € 131,76

Annotazioni:

Progetti - P116 - I nostri viaggi

I nostri viaggi

Previsione iniziale € 40.046,69
 Variazioni in corso d'anno € 35.375,91

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/05/2016	6	E	3/13	25.117,50	Maggiori entrate per versamenti visite guidate
29/10/2016	10	E	3/7	2.383,81	Maggiori accertamenti per visite guidate e viaggi di istruzione e prelevamento dall'avanzo di amministrazione non vincolato
29/10/2016	10	E	3/13	2.031,05	Maggiori accertamenti per visite guidate e viaggi di istruzione e prelevamento dall'avanzo di amministrazione non vincolato
29/10/2016	10	E	4/4	1.729,64	Maggiori accertamenti per visite guidate e viaggi di istruzione e prelevamento dall'avanzo di amministrazione non vincolato
29/10/2016	10	E	8/1	-83,69	Maggiori accertamenti per visite guidate e viaggi di istruzione e prelevamento dall'avanzo di amministrazione non vincolato

30/12/2016	17	E	3/7	3.785,47	Maggiore accertamento x visite guidate e viaggi di istruzione
30/12/2016	17	E	3/13	33,60	Maggiore accertamento x visite guidate e viaggi di istruzione
30/12/2016	17	E	4/4	378,53	Maggiore accertamento x visite guidate e viaggi di istruzione

Previsione definitiva	€	75.422,60	
Somme impegnate	€	75.422,60	
Pagato	€	72.694,52	
Rimasto da pagare	€	2.728,08	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	75.425,20	
Residua disponibilità finanziarie	€	2,60	

Annotazioni:

Progetti - P159 - Progetto Conos.e raccontarsi tra passato e present

Progetto Conos.e raccontarsi tra passato e presente

Previsione iniziale	€	650,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	------------	---------	-------------

Previsione definitiva	€	650,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	650,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	650,00	

Annotazioni:

Progetti - P210 - Alternanza Scuola Lavoro

Alternanza Scuola Lavoro

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	22.580,49

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/05/2016		E	1/5	11.939,15	Assegnazione finanziamento Alternanza Scuola lavoro nota prot. 1349 del 3/02/2016
13/05/2016		E	3/2	3.000,00	Assegnazione finanziamento Alternanza Scuola lavoro nota prot. 1349 del 3/02/2016
13/05/2016		E	3/2	522,75	Assegnazione art. 17 ai sensi del D.M.435/15 attività di Alternanza scuola lavoro
30/12/2016	11	E	1/5	-4.820,56	maggiore accertamento x spese di funzionamento didattico amministrativo, handicap , compensi revisori dei Conti e alternanza scuola lavoro
30/12/2016	11	E	1/10	9.926,92	maggiore accertamento x spese di funzionamento didattico amministrativo, handicap , compensi revisori dei Conti e alternanza scuola lavoro
30/12/2016	11	E	1/11	2.687,98	maggiore accertamento x spese di funzionamento didattico amministrativo, handicap , compensi revisori dei Conti e alternanza scuola lavoro
30/12/2016	11	E	3/2	-1.071,75	maggiore accertamento x spese di funzionamento didattico amministrativo, handicap , compensi revisori dei Conti e alternanza scuola lavoro
30/12/2016	11	E	4/4	396,00	maggiore accertamento x spese di funzionamento didattico amministrativo, handicap , compensi revisori dei Conti e alternanza scuola lavoro

Previsione definitiva	€	22.580,49	
Somme impegnate	€	13.754,98	
Pagato	€	1.098,00	
Rimasto da pagare	€	12.656,98	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	22.580,49	
Residua disponibilità finanz	€	8.825,51	

Annotazioni:

Progetti - P211 - FESR - OB. 10.8- Realizzazione AMBIENTI DIGITALI

FESR - OB. 10.8- Realizzazione AMBIENTI DIGITALI

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	21.932,45

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/05/2016	4	E	6/3	21.997,00	Finanziamento FESR ob. 10.8 REALIZZAZIONE AMBIENTI DIGITALI Avviso prot.n. AOODGEFID/12810 del 15/10/2015
30/12/2016	19	E	1/10	142,50	Minore accertamento nell'ambito del Progetto FESR - OB .10.8 - Realizzazione Ambienti Digitali
30/12/2016	19	E	1/11	46,60	Minore accertamento nell'ambito del Progetto FESR - OB .10.8 - Realizzazione Ambienti Digitali
30/12/2016	19	E	3/4	320,00	Minore accertamento nell'ambito del Progetto FESR - OB .10.8 - Realizzazione Ambienti Digitali
30/12/2016	19	E	3/6	106,56	Minore accertamento nell'ambito del Progetto FESR - OB .10.8 - Realizzazione Ambienti Digitali
30/12/2016	19	E	4/4	3.920,93	Minore accertamento nell'ambito del Progetto FESR - OB .10.8 - Realizzazione Ambienti Digitali
30/12/2016	19	E	6/3	-4.601,14	Minore accertamento nell'ambito del Progetto FESR - OB .10.8 - Realizzazione Ambienti Digitali

Previsione definitiva	€	21.932,45	
Somme impegnate	€	21.932,45	
Pagato	€	320,00	
Rimasto da pagare	€	21.612,45	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	21.932,45	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	84.200,15
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	149.780,78	
b) in conto residui	€	12.329,83	
		Totale	€ 162.110,61
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	143.142,54	
d) in conto residui	€	31.072,09	
		Totale	€ 174.214,63
Fondo di cassa a fine esercizio		€	72.096,13
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	77.364,71	
- Residui passivi	€	68.630,31	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	80.830,53

Note relative alla situazione amministrativa:

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	102.707,28	-28.477,71	74.229,57
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	102.707,28	-28.477,71	74.229,57
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	42.470,92	34.893,79	77.364,71
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	85.289,15	11.723,15	97.012,30
Totale disponibilità	127.760,07	46.616,94	174.377,01
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	230.467,35	18.139,23	248.606,58
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	31.072,09	37.558,22	68.630,31
Totale Debiti	31.072,09	37.558,22	68.630,31
Consistenza patrimoniale	199.395,26	-19.418,99	179.976,27
TOTALE PASSIVO	230.467,35	18.139,23	248.606,58
Note relative alla situazione patrimoniale:			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale redidui
Attivi	42.470,92	0,00	42.470,92	12.329,83	30.141,09	47.223,62	77.364,71
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	31.072,09	0,00	31.072,09	31.072,09	0,00	68.630,31	68.630,31

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	14.517,74	6,86%
02	Beni di consumo	16.791,69	7,93%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	131.054,40	61,88%
04	Altre spese	28.721,99	13,56%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	19.130,86	9,03%
07	Oneri finanziari	1.000,00	0,47%
08	Rimborsi e poste correttive	556,17	0,26%
Totale generale		211.772,85	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2016 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 1.000,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 105 del 11/03/2016 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 99 del 27/12/2016.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{64.449,81}{197.004,40} = \mathbf{0,33}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{132.554,59}{197.004,40} = \mathbf{0,67}$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{197.004,40}{197.004,40} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{47.223,62}{197.004,40} = \mathbf{0,24}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{12.329,83}{42.470,92} = \mathbf{0,29}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{77.364,71}{239.475,32} = \mathbf{0,32}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICHE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A02 e di tutti i progetti, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{165.459,71}{211.772,85} = \mathbf{0,78}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{36.513,84}{211.772,85} = \mathbf{0,17}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{68.630,31}{211.772,85} = \mathbf{0,32}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Residui passivi iniziali}} = \frac{31.072,09}{31.072,09} = \mathbf{1,00}$$

Totale residui passivi

31.072,09

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{68.630,31}{242.844,94} = \mathbf{0,28}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{211.772,85}{830} = \mathbf{\text{€ } 255,15}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni dell'aggregato A01 e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{36.513,84}{830} = \mathbf{\text{€ } 43,99}$$

SPESA DIDATTICA GENERALE PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni dell'aggregato A02 e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni A02}}{\text{Numero alunni}} = \frac{41.832,68}{830} = \mathbf{\text{€ } 50,40}$$

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Antonella DEMOLA



Il Dirigente Scolastico e il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

DICHIARANO:

Che nell'esercizio finanziario 2016 non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

La D.S.G.A

Dott.ssa Ida BLONDA



LA DIRIGENTE SCOLASTICA

Prof.ssa Antonella DEMOLA

